

令和4年度

# 事業計画及び予算

一般財団法人高知県市町村職員互助会

# 目 次

1. 事業計画概況	1
2. 予 算	
一 般 経 理	11
貸 付 経 理	23
退 職 福 祉 部 経 理	29
団 体 定 期 保 険 経 理	37

# 事業計画概況

# 令和4年度事業計画概況

## 一 般 経 理

### 1. 事業の構成

① 役 員 評議員 12人・理事 7人・監事 2人

② 事務の委託 事務の一部を高知縣市町村職員共済組合に委託し、共済組合担当職員の職員給与等該当事務に対する経費を委託費として支払う。

③ 市町村等の数

市	町 村	一部事務組合	その他	合 計
10	23	29	3	65

④ 会員等の数及び標準報酬月額並びに財源率

区 分	2年度末実績 A	3年度末見込 B	4年度末推計 C	比 較 増 減	
				B - A	C - B
会 員 数	8,099 人	8,477 人	12,251 人	378 人	3,774 人
被 扶 養 者 数	7,029	7,357	8,246	328	889
一人当たりの 平均標準報酬月額	336,908 円	333,867 円	273,530 円	△ 3,041 円	△ 60,337 円
負 担 金 (年度末財源率)	$\frac{5.0}{1,000}$	$\frac{5.0}{1,000}$	$\frac{5.0}{1,000}$	—	—
掛 金 (年度末財源率)	$\frac{5.0}{1,000}$	$\frac{5.0}{1,000}$	$\frac{5.0}{1,000}$	—	—

## 2. 資金計画

損 益 計 算			貸 借 対 照	
収 入	負 担 金	179,568 千円	流 動 資 産	614,397 千円
	掛 金	179,568	固 定 資 産	264,186
	利息及び配当金	1,820		
	小 計	360,956		
	前年度繰越支払準備金	24,842		
	前年度繰越責任準備金	249,413		
	合 計	635,211	合 計	878,583
支 出	給 付 事 業 費	167,144 千円	流 動 負 債	9,093 千円
	助 成 事 業 等	86,483	固 定 負 債	271,325
	厚 生 事 業 費	18,595	剰 余 金	598,165
	公益事業費等の助成	25,200		
	役 員 報 酬	610		
	職 員 給 与	18,084		
	旅 費	1,136		
	事 務 費	1,700		
	そ の 他	41,207		
	小 計	360,159		
	次年度繰越支払準備金	27,857		
	次年度繰越責任準備金	243,468		
	合 計	631,484	合 計	878,583
本 年 度 収 支 差 額		3,727		

## 3. 資産の積立状況

区 分	年 度	2年度末実績	3年度末見込	4年度末推計	比 較 増 減	
		A	B	C	B - A	C - B
責 任 準備金	当年度積立金	31,623 千円	22,594 千円	△ 5,945 千円	△ 9,029 千円	△ 28,539 千円
	年度末現在額	226,819	249,413	243,468	22,594	△ 5,945

#### 4. 給付の実績及び推計

区分	年度	2年度末実績	3年度末見込	4年度末推計	比較 増 減	
		A	B	C	B - A	C - B
給付事業	医療費	68,197 千円	73,538 千円	85,870 千円	5,341 千円	12,332 千円
	結婚祝金	7,200	8,300	9,500	1,100	1,200
	出産祝金	9,960	11,460	14,100	1,500	2,640
	入学祝金	9,120	9,765	10,110	645	345
	銀婚祝金	3,540	2,550	3,210	△ 990	660
	弔慰金	7,080	10,240	11,030	3,160	790
	傷病給付金	4,020	2,587	3,047	△ 1,433	460
	休業給付金	25,442	23,608	25,767	△ 1,834	2,159
	災害見舞金	0	100	100	100	0
	在会表彰金	5,700	6,570	3,900	870	△ 2,670
	差額ベッド費用の助成金	354	154	400	△ 200	246
	傷病見舞金	20	180	110	160	△ 70
	小計	140,633	149,052	167,144	8,419	18,092
助成事業等	長期在職者顕彰	6,802	6,579	7,950	△ 223	1,371
	短期人間ドック等利用助成	63,638	63,404	64,666	△ 234	1,262
	保養施設利用助成	9,572	9,216	13,867	△ 356	4,651
	小計	80,012	79,199	86,483	△ 813	7,284
厚生事業	体育・文化・教養関係	184	1,647	13,538	1,463	11,891
	子育て支援事業	789	903	1,305	114	402
	広聴・広報活動費等	772	837	1,261	65	424
	会員研修費助成	390	420	480	30	60
	駐車場設営事業	807	1,211	1,211	404	0
	会員セミナー等	618	148	800	△ 470	652
小計	3,560	5,166	18,595	1,606	13,429	
公益事業等助成	地方自治への助成	2,007	3,986	4,000	1,979	14
	公共福祉に寄与する事業	6,857	6,978	7,700	121	722
	その他助成	500	2,500	13,500	2,000	11,000
	小計	9,364	13,464	25,200	4,100	11,736
合計		233,569	246,881	297,422	13,312	50,541

## 貸付経理

### 1. 貸付金の種類及び最高限度額

種 類	生活資金	住宅改修資金
最高限度額	1,000 千円	3,000 千円

### 2. 貸付条件

種 類	利率(年)	償 還 期 間
生 活 資 金	2.26 %	60月又はボーナス併用36月以内
住 宅 改 修 資 金	2.26 %	240月以内

### 3. 貸付資金の配分計画

種 類	3年度末貸付金見込			4年度末貸付金見込			比 較	
	件数 A	金 額 B	割 合	件数 C	金 額 D	割 合	件数 C-A	金 額 D-B
生活資金貸付	166 件	81,255 千円	95.7 %	171 件	84,093 千円	94.2 %	5 件	2,838 千円
住宅改修資金貸付	2	3,650	4.3	2	5,203	5.8	0	1,553
合 計	168	84,905	100.0	173	89,296	100.0	5	4,391

### 4. 貸付金の状況

種 類	前年度末 貸付残高	本年度貸付額	本年度償還額	本年度末 貸付残額
生活資金貸付	81,255 千円	48,800 千円	45,962 千円	84,093 千円
住宅改修資金貸付	3,650	2,000	447	5,203
合計	84,905	50,800	46,409	89,296

## 5. 資金計画

損 益 計 算			貸 借 対 照	
収 入	会員貸付金利息	1,976 千円	流 動 資 産	28,456 千円
	貸倒引当金戻入	139	固 定 資 産	89,296
	合 計	2,115	合 計	117,752
支 出	支 払 利 息	1,800 千円	固 定 負 債	90,000 千円
	貸倒引当金繰入	162	剰 余 金	27,752
	旅 費	20		
	事 務 費	100		
	そ の 他	479		
	合 計	2,561	合 計	117,752
本年度収支差額		△ 446		

## 退職福祉部経理

### 1. 事業の構成及び概要

- ① 会員の退職後の福祉の増進と生活の安定向上を図るため、退職会員と配偶者退職会員を対象に給付を目的とした生涯事業を行う。
- ② 現職会員と配偶者現職会員の数及び標準報酬月額並びに財源率

区 分	2年度実績 A	3年度末見込 B	4年度末推計 C	比 較 増 減	
				B-A	C-B
現 職 会 員 数	5,713 人	5,628 人	5,565 人	△ 85 人	△ 63 人
配偶者現職会員数	2,574	2,502	2,577	△ 72	75
一人当たりの平均標準報酬月額	400,051 円	401,000 円	403,000 円	949 円	2,000 円
掛 金 の 割 合	有 配 偶 者	$\frac{6}{1,000}$	$(\frac{4}{1,000} + \frac{2}{1,000})$		
	単 身 者	$\frac{4}{1,000}$			

- ③ 退職会員の数と配偶者退職会員の数

区 分	2年度実績 A	3年度末見込 B	4年度末推計 C	比 較 増 減	
				B-A	C-B
退 職 会 員 数	9,833 人	9,887 人	9,966 人	54 人	79 人
配偶者退職会員数	5,610	5,631	5,654	21	23

### 2. 資金計画

損 益 計 算		貸 借 対 照		
収 入	掛 金	147,431 千円	流 動 資 産	93,064 千円
	利 息 及 び 配 当 金	49,244	固 定 資 産	4,863,443
	小 計	196,675		
	前年度繰越支払準備金	79,880		
	前年度繰越給付準備金	5,074,009		
	合 計	5,350,564	合 計	4,956,507
支 出	厚 生 事 業 費	32,443 千円	流 動 負 債	3,035 千円
	給 付 事 業 費 等	344,571	固 定 負 債	4,953,472
	職 員 給 与	3,468		
	旅 費	30		
	事 務 費	3,350		
	そ の 他	13,230		
	小 計	397,092		
	次年度繰越支払準備金	83,209		
	次年度繰越給付準備金	4,870,263		
合 計	5,350,564	合 計	4,956,507	

### 3. 給付の実績と推計

区 分		年 度	2年度実績	3年度末見込	4年度末推計	比 較 増 減	
			A	B	C	B-A	C-B
厚 生 事 業	施設利用金 本人		1,366 千円	1,445 千円	1,724 千円	79 千円	279 千円
	” 配偶者		311	438	460	127	22
	小 計		1,677	1,883	2,184	206	301
	短期人間ドック 利用助成金 本人		25,936	25,691	26,700	△ 245	1,009
	” 配偶者		2,329	2,393	2,482	64	89
	小 計		28,265	28,084	29,182	△ 181	1,098
	研修旅行金 本人		218	218	918	0	700
	” 配偶者		41	41	159	0	118
	小 計		259	259	1,077	0	818
合 計		30,201	30,226	32,443	25	2,217	
給 付 事 業	医療費補助金 本人		241,411	246,257	254,922	4,846	8,665
	” 配偶者		74,833	70,277	74,774	△ 4,556	4,497
	小 計		316,244	316,534	329,696	290	13,162
	弔 慰 金		9,170	8,950	9,420	△ 220	470
	返 還 一 時 金		4,870	5,317	5,455	447	138
	小 計		14,040	14,267	14,875	227	608
	合 計		330,284	330,801	344,571	517	13,770
総 計		360,485	361,027	377,014	542	15,987	

### 4. 資産の積立状況

区 分		年 度	2年度実績	3年度末見込	4年度末推計	比 較 増 減	
			A	B	C	B-A	C-B
給 付 準備金	当年度積立額		△ 130,860 千円	△ 180,582 千円	△ 203,746 千円	△ 49,722 千円	△ 23,164 千円
	年度末現在額		5,254,591	5,074,009	4,870,263	△ 180,582	△ 203,746

## 団体定期保険経理

### 1. 事業の概要

#### ① 契約保険の名称

##### イ. グループ共済保険

ただし、この契約は高知縣市町村職員共済組合よりの受託事業として取り扱うものである。

(昭和59年6月1日付委託協定締結、昭和52年4月1日より適用)

##### ロ. 生命共済保険

昭和54年4月1日契約、同日より適用。

#### ② 契約先名

イ. グループ共済保険 明治安田生命保険相互会社・明治安田損害保険株式会社

ロ. 生命共済保険 こくみん共済coop

#### ③ 保険契約期間

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日 (1年更新)

### 2. 資金計画

損 益 計 算		貸 借 対 照		
収 入	事務費負担金	22,502 千円	流動資産	31,953 千円
	貸 貸 料	1,113		
	利息及び配当金	1		
	合 計	23,616	合 計	31,953
支 出	職 員 給 与	6,956	流動負債	10,656
	旅 費	800	剰 余 金	21,297
	事 務 費	1,700		
	事務費交付金	8,904		
	そ の 他	6,338		
	合 計	24,698	合 計	31,953
本年度収支差額		△ 1,082		

### 3. 加入者の状況

区 分		年 度	2年度末実績	3年度末見込	4年度末推計	比 較 増 減	
			A	B	C	B-A	C-B
グ ル ー プ 共 済	生命	会 員 配偶者 子 供	6,716 人	6,946 人	7,066 人	230 人	120 人
	生命 プラス	会 員 配偶者	5,502 人	5,729 人	5,766 人	227 人	37 人
	損保 険	会 員 配偶者 子 供	2,224 人	2,157 人	2,009 人	△ 67 人	△ 148 人
	医 療 プ ラ ン	会 員 配偶者	2,510 人	2,368 人	2,587 人	△ 142 人	219 人
	入 院 保 障	会 員 配偶者 子 供	2,363 人	2,206 人	2,263 人	△ 157 人	57 人
	重 病 克 服	会 員 配偶者	5,164 口	5,015 口	4,887 口	△ 149 口	△ 128 口
	療 養 給 付	会 員	453 人	509 人	440 人	56 人	△ 69 人
	先 進 医 療	会 員	— 人	1,028 人	1,034 人	— 人	6 人
	療 養 給 付 ( 精 神 )	会 員	— 人	— 人	143 人	— 人	— 人
生 命 共 済	生命 共 済	会 員 配偶者 子 供	65 人	57 人	52 人	△ 8 人	△ 5 人
	総 合 医 療	会 員	34 件	30 件	27 件	△ 4 件	△ 3 件

### 4. 加入保険料の状況

(単位:千円)

区 分		年 度	2年度末実績	3年度末見込	4年度末推計	比 較 増 減	
			A	B	C	B-A	C-B
グ ル ー プ 共 済	生保保険料		220,298	227,550	235,552	7,252	8,002
	生保プラス 保険料		66,077	84,151	87,590	18,074	3,439
	損害保険 保険料		28,191	27,996	28,711	△ 195	715
	医療プラン 保険料		12,759	13,901	15,515	1,142	1,614
	入院保障 保険料		35,931	39,322	41,238	3,391	1,916
	重病克服 保険料		49,698	54,552	55,722	4,854	1,170
	療養給付 保険料		8,299	8,759	7,802	460	△ 957
	先進医療 保険料		—	5,345	5,482	—	137
	療養給付 ( 精 神 ) 保 険 料		—	—	2,516	—	—
生命共済保険料		3,960	3,287	2,989	△ 673	△ 298	

このページに記載はありません。

# 一 般 經 理

# 一 般 経 理

## 予 算 総 則

事 項	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
経理単位相互間における 資金の融通の最高限度額 及び条件	貸付経理に対する長期貸付金 (1) 前年度末残高 90,000 千円 本年度増加額 0 本年度減少額 0 本年度末残高 90,000 最高限度額 200,000  (2) 貸付条件 利率 年利 R3.4.1 ～ 2.0 %	貸付経理に対する長期貸付金 (1) 前年度末残高 90,000 千円 本年度増加額 0 本年度減少額 0 本年度末残高 90,000 最高限度額 200,000  (2) 貸付条件 利率 年利 R4.4.1 ～ 2.0 %

一 般 経 理

予 定 損 益 計 算 書

科 目	令和2年度	令和3年度	令和4年度	前年度比較 増△減	
	決 算 額	推 計	推 計	令和3年度	令和4年度
借 方	千円	千円	千円	千円	千円
経常費用 (事業費用)					
給付事業	140,633	149,052	167,144	8,419	18,092
長期在職退職者顕彰	6,802	6,579	7,950	△ 223	1,371
短期人間ドック利用助成	63,638	63,404	64,666	△ 234	1,262
保養施設利用助成	9,572	9,216	13,867	△ 356	4,651
厚生事業費	3,560	5,166	18,595	1,606	13,429
公益事業費並びに助成金	9,364	13,464	25,200	4,100	11,736
役員報酬	650	676	610	26	△ 66
職員給与	14,470	13,594	18,084	△ 876	4,490
厚生費	3	10	10	7	0
旅費	113	311	1,136	198	825
事務費	1,058	1,347	1,700	289	353
委託費	11,445	12,062	7,647	617	△ 4,415
委託管理費	1,710	1,792	1,963	82	171
光熱水料	77	93	112	16	19
燃料費	7	19	36	12	17
修繕費	99	100	100	1	0
賃借料	2,914	2,991	2,855	77	△ 136
保険料	476	337	327	△ 139	△ 10
調査研究費	0	100	100	100	0
普及費	0	50	500	50	450
諸謝金	0	10	10	10	0
食糧費	0	100	100	100	0
負担金	6,120	6,436	14,122	316	7,686
消費税	10,913	12,271	12,821	1,358	550
選挙費	178	151	220	△ 27	69
雑費	29	167	200	138	33
減価償却費	24	84	84	60	0
小計	283,855	299,582	360,159	15,727	60,577

科 目	令和2年度	令和3年度	令和4年度	前年度比較 増△減	
	決 算 額	推 計	推 計	令和3年度	令和4年度
	千円	千円	千円	千円	千円
( 事業外費用 )					
<u>次年度繰越支払準備金</u>					
次年度繰越支払準備金	23,439	24,842	27,857	1,403	3,015
小 計	23,439	24,842	27,857	1,403	3,015
<u>次年度繰越責任準備金</u>					
次年度繰越責任準備金	226,819	249,413	243,468	22,594	△ 5,945
小 計	226,819	249,413	243,468	22,594	△ 5,945
<u>当期利益金</u>					
当 期 利 益 金	8,251	8,572	3,727	321	△ 4,845
小 計	8,251	8,572	3,727	321	△ 4,845
合 計	542,364	582,409	635,211	40,045	52,802
貸 方					
<u>経常収益</u>					
( 事業収益 )					
負 担 金	159,964	165,170	179,568	5,206	14,398
掛 金	159,964	165,170	179,568	5,206	14,398
( 事業外収益 )					
利 息 及 び 配 当 金	2,016	1,811	1,820	△ 205	9
小 計	321,944	332,151	360,956	10,207	28,805
<u>特別利益</u>					
( 事業外収益 )					
退職給与引当金戻入益	2,134	0	0	△ 2,134	0
小 計	2,134	0	0	△ 2,134	0
<u>前年度繰越支払準備金</u>					
前年度繰越支払準備金	23,090	23,439	24,842	349	1,403
小 計	23,090	23,439	24,842	349	1,403
<u>前年度繰越責任準備金</u>					
前年度繰越責任準備金	195,196	226,819	249,413	31,623	22,594
小 計	195,196	226,819	249,413	31,623	22,594
合 計	542,364	582,409	635,211	40,045	52,802

一 般 経 理

予 定 損 益 計 算 書 説 明 書

科 目	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
借 方	千 円	千 円
<u>経 常 費 用</u>		
( 事 業 費 用 )		
給 付 事 業	149,052	167,144
医 療 費	73,538,000 円	85,870,000 円
本 人	53,365,000 円	64,413,000 円
家 族	20,173,000	21,457,000
結 婚 祝 金	8,300,000 円	50,000円 × 190件 = 9,500,000 円
出 産 祝 金	11,460,000	30,000円 × 470件 = 14,100,000
入 学 祝 金	9,765,000	15,000円 × 674件 = 10,110,000
銀 婚 祝 金	2,550,000	30,000円 × 107件 = 3,210,000
弔 慰 金	10,240,000	11,030,000
本 人	2,350,000 円	261,111円 × 11件 = 2,870,000 円
配 偶 者	1,050,000	150,000円 × 9件 = 1,350,000
被 扶 養 者 等	6,780,000	30,000円 × 225件 = 6,750,000
〃	60,000	20,000円 × 3件 = 60,000
傷 病 給 付 金	2,587,000 円	132,435円 × 23件 = 3,047,000 円
休 業 給 付 金	23,608,000	51,329円 × 502件 = 25,767,000
災 害 見 舞 金	100,000	50,000円 × 2件 = 100,000
在 会 表 彰 金	6,570,000	30,000円 × 130件 = 3,900,000
差 額 ベッド費用の助成金	154,000	17,391円 × 23件 = 400,000
傷 病 見 舞 金	180,000	22,000円 × 5件 = 110,000
長 期 在 職 退 職 者 顕 彰	6,579	7,950
記 念 品 料	6,362,000 円	30,000円 × 255件 = 7,650,000 円
諸 経 費	217,000	表彰状等 300,000
短 期 人 間 ドック 利用 助 成	63,404	64,666
本 人 30 歳 以 上	52,547,000 円	9,091円 × 5,838件 = 53,073,000 円
本 人 30 歳 未 満	437,000	3,643円 × 115件 = 419,000
被 扶 養 者	7,686,000	15,456円 × 544件 = 8,408,000
公 立 学 校 等	1,633,000	17,558円 × 95件 = 1,668,000
婦 人 ガ ン 等	51,000	1,926円 × 27件 = 52,000
脳 ド ッ ク	1,050,000	7,985円 × 131件 = 1,046,000
保 養 施 設 利 用 助 成	9,216	13,867
厚 生 事 業 費	5,166	18,595
体 文 教 関 係	1,647,000 円	13,538,000 円
夏 季 大 学 助 成	47,000 円	400,000 円
体 育 ・ 文 化 教 養 助 成	1,500,000	1,500,000
駅 伝 大 会	100,000	11,638,000
子 育 て 支 援 事 業	903,000 円	1,305,000 円
広 聴 ・ 広 報	837,000	1,261,000
会 員 研 修 費 助 成	420,000	16 団 体 × 30,000円 = 480,000
駐 車 場 設 営	1,211,000	6 台 × 16,819円 × 12月 = 1,211,000
会 員 セ ミ ナ ー 等	148,000	健 康 セ ミ ナ ー 等 800,000

科 目	令和3年度	令和4年度
公益事業費並びに助成金	千円 13,464	千円 25,200
地方自治への助成	3,986,000 円	防災・健康支援・講演会等助成 4,000,000 円
公共福祉へ助成	6,978,000	福祉施設へ寄贈等 7,700,000
その他助成	2,500,000	令和3年度駅伝大会中止代替事業費 外 13,500,000
役員報酬	676	610
職員給与	13,594	18,084
基本給	7,239,000 円	職員3名 823,800円×12月= 9,886,000 円
諸手当	4,395,000	6,001,000
扶養手当	300,000 円	該当者2名 33,250円×12月= 399,000 円
通勤手当	358,000	該当者3名 37,325円×12月= 448,000
時間外勤務手当	70,000	該当者1名16,550円×12月= 199,000
期末勤勉手当	3,017,000	該当額×415/100+加算額= 3,881,000
管理職手当	650,000	該当者2名 1,074,000
非常勤職員手当	1,960,000 円	該当者1名 2,197,000 円
厚生費	10	10
健康診断費	5,000 円	5,000 円
職員厚生費	5,000	5,000
旅費	311	1,136
評議員会	156,000 円	290,000 円
理事會	9,000	24,000
監査	1,000	2,000
一般	145,000	420,000
協議會等	0	400,000
事務費	1,347	1,700
事務用消耗品費	154,000 円	30,000円×12月 360,000 円
図書印刷費	335,000	31,660円×12月 380,000
通信運搬費	708,000	66,660円×12月 800,000
會議費	150,000	事務研修會・理事會・評議員會外 160,000
委託費	12,062	7,647
共済保健經理へ	6,797,000 円	業務委託料 7,119,000 円
電算關係費	495,000	電算委託・レセプトパンチ料等 528,000
その他委託費	4,770,000	その他（兼務職員人件費） 0
委託管理費	1,792	1,963
光熱水料	93	112
電気料	91,000 円	108,000 円
ガス料	1,000	2,000
水道料	1,000	2,000
燃料費	19	ガソリン代 36
修繕費	100	100
賃借料	2,991	事務室料、パソコンリース料外 2,855
保険料	337	役員賠償責任保険 外 327
調査研究費	100	100
普及費	50	私たちの共済組合・互助會 外 500

科 目	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
	千円	千円
諸 謝 金	10	10
食 糧 費	100	100
負 担 金	6,436	14,122
労 働 保 険	120,000 円	150,000 円
社 会 保 険 等	276,000	320,000
協 議 会	34,000	互助団体負担金外 100,000
児 童 手 当	50,000	63,000
共 済 納 付 金	1,755,000	2,346,000
振 込 手 数 料	3,006,000	送金振込手数料 3,180,000
互 助 会 納 付 金	44,000	互助会負担金 60,000
そ の 他 負 担 金	1,151,000	電算改修費（令和4年10月対応） 外 7,903,000
消 費 税	12,271	12,821
選 挙 費	151	220
雑 費	167	200
減 価 償 却 費	84	84
小 計	299,582	360,159
<u>次年度繰越支払準備金</u>		
次年度繰越支払準備金	24,842	給付事業費用 167,144,000 円×2/12 27,857
小 計	24,842	27,857
<u>次年度繰越責任準備金</u>		
次年度繰越責任準備金	249,413	243,468
小 計	249,413	243,468
<u>当期利益金</u>		
当 期 利 益 金	8,572	3,727
小 計	8,572	3,727
合 計	582,409	635,211

科 目	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
貸 方	千 円	千 円
経 常 収 益		
( 事 業 収 益 )		
負 担 金	165,170	179,568
		4月～9月 82,968,000 円 平均標準報酬月額325,700円×8,491人×5/1000×6月 10月～3月 (短時間勤務職員加入) 100,152,000 円 平均標準報酬月額273,300円×12,215人×5/1000×6月 育児休業者 △ 3,552,000 円
掛 金	165,170	179,568
		4月～9月 82,968,000 円 平均標準報酬月額325,700円×8,491人×5/1000×6月 10月～3月 (短時間勤務職員加入) 100,152,000 円 平均標準報酬月額273,300円×12,215人×5/1000×6月 育児休業者 △ 3,552,000 円
( 事 業 外 収 益 )		
利 息 及 び 配 当 金	1,811	1,820
貸 付 金 利 息	1,800,000 円	1,800,000 円
預 貯 金 利 息	11,000	20,000
小 計	332,151	360,956
特 別 利 益		
( 事 業 外 収 益 )		
退 職 給 与 引 当 金 戻 入 益	0	0
小 計	0	0
前 年 度 繰 越 支 払 準 備 金		
前 年 度 繰 越 支 払 準 備 金	23,439	24,842
小 計	23,439	24,842
前 年 度 繰 越 責 任 準 備 金		
前 年 度 繰 越 責 任 準 備 金	226,819	249,413
小 計	226,819	249,413
合 計	582,409	635,211

一 般 経 理

予 定 貸 借 対 照 表

科 目	令和2年度末	令和3年度		令和4年度	
		増△減	年度末	増△減	年度末
借 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>流動資産</u>					
普通預金	269,345	31,963	301,308	1,285	302,593
定期預金	310,000	0	310,000	0	310,000
貯蔵品	1,228	200	1,428	96	1,524
前払費用	322	△ 42	280	0	280
小 計	580,895	32,121	613,016	1,381	614,397
<u>固定資産</u>					
(有形固定資産)					
車両及び運搬具	1	△ 1	0	0	0
器具及び備品	388	176	564	△ 84	480
土地	173,562	0	173,562	0	173,562
(投資その他の資産)					
敷金及び保証金	144	0	144	0	144
長期貸付金	90,000	0	90,000	0	90,000
小 計	264,095	175	264,270	△ 84	264,186
合 計	844,990	32,296	877,286	1,297	878,583

科 目	令和2年度末	令 和 3 年 度		令 和 4 年 度	
		増△減	年度末	増△減	年度末
貸 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>流動負債</u>					
未 払 金	8,405	△ 285	8,120	551	8,671
未 払 費 用	113	110	223	△ 51	172
預 り 金	168	△ 98	70	0	70
受 入 保 証 金	180	0	180	0	180
小 計	8,866	△ 273	8,593	500	9,093
<u>固定負債</u>					
(準 備 金)					
支 払 準 備 金	23,439	1,403	24,842	3,015	27,857
責 任 準 備 金	226,819	22,594	249,413	△ 5,945	243,468
小 計	250,258	23,997	274,255	△ 2,930	271,325
<u>剰余金</u>					
資 本 剰 余 金	10,000	0	10,000	0	10,000
利 益 剰 余 金	575,866	8,572	584,438	3,727	588,165
小 計	585,866	8,572	594,438	3,727	598,165
合 計	844,990	32,296	877,286	1,297	878,583

一 般 経 理

予 定 貸 借 対 照 表 説 明 書

科 目	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
借 方	千円	千円
<u>流動資産</u>		
普通預金	期末見込 301,308	期末見込 302,593
定期預金	" 310,000	" 310,000
貯蔵品	" 1,428	" 1,524
前払費用	" 280	" 280
小 計	613,016	614,397
<u>固定資産</u>		
(有形固定資産)		
車両及び運搬具	期末見込 0	期末見込 0
器具及び備品	" 564	" 480
土地	" 173,562	" 173,562
(投資その他の資産)		
敷金及び保証金	期末見込 144	期末見込 144
長期貸付金	" 90,000	" 90,000
小 計	264,270	264,186
合 計	877,286	878,583

科 目	令和3年度	令和4年度
貸 方	千円	千円
<u>流動負債</u>		
未 払 金	期末見込 8,120	期末見込 8,671
未 払 費 用	” 223	” 172
預 り 金	” 70	” 70
受 入 保 証 金	” 180	” 180
小 計	8,593	9,093
<u>固定負債</u>		
(準備金)		
支 払 準 備 金	期末見込 24,842	期末見込 27,857
	給付事業額 149,052,000 円×2/12 = 24,842,000 円	給付事業額 167,144,000 円×2/12 = 27,857,000 円
責 任 準 備 金	期末見込 249,413	期末見込 243,468
小 計	274,255	271,325
<u>剰余金</u>		
資 本 剰 余 金	期末見込 10,000	期末見込 10,000
基 本 金	10,000,000 円	10,000,000 円
利 益 剰 余 金	期末見込 584,438	期末見込 588,165
欠損金補てん積立金	52,145,000 円 期首 当期 52,145,326 円－0円＝52,145,326 円	52,145,000 円 期首 当期 52,145,000 円－0円＝52,145,000 円
積 立 金	532,293,000 円 期首 当期 523,720,956 円＋8,572,000 円 = 532,292,956 円	536,020,000 円 期首 当期 532,293,000 円＋3,727,000 円 = 536,020,000 円
小 計	594,438	598,165
合 計	877,286	878,583

このページに記載はありません。

貸 付 経 理

# 貸 付 経 理

## 予 算 総 則

事 項	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
借入金の最高限度額 及び借入条件	一般経理より長期借入金	一般経理より長期借入金
	(1) 前年度末残高 90,000 千円	(1) 前年度末残高 90,000 千円
	本年度増加額 0	本年度増加額 0
	本年度減少額 0	本年度減少額 0
	本年度末残高 90,000	本年度末残高 90,000
	最高限度額 200,000	最高限度額 200,000
	(2) 借入条件	(2) 借入条件
	利率 年利	利率 年利
	R3.4.1 ~ 2.0 %	R4.4.1 ~ 2.0 %

# 貸 付 経 理

## 予 定 損 益 計 算 書

科 目	令和2年度 決 算 額	令和3年度 推 計	令和4年度 推 計	前 年 度 比 較 増 △ 減	
				令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
借 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>経常費用</u>					
(事業費用)					
旅 費	0	20	20	20	0
事 務 費	22	50	100	28	50
委 託 管 理 費	171	171	171	0	0
賃 借 料	193	194	194	1	0
負 担 金	5	16	52	11	36
消 費 税	39	45	52	6	7
支 払 利 息	2,000	1,800	1,800	△ 200	0
雑 費	0	5	10	5	5
(引当金繰入)					
貸 倒 引 当 金 繰 入	115	139	162	24	23
合 計	2,545	2,440	2,561	△ 105	121
貸 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>経常収益</u>					
(事業収益)					
会 員 貸 付 金 利 息	2,216	1,923	1,976	△ 293	53
(引当金戻入)					
貸 倒 引 当 金 戻 入	191	115	139	△ 76	24
小 計	2,407	2,038	2,115	△ 369	77
<u>当期損失金</u>					
当 期 損 失 金	138	402	446	264	44
小 計	138	402	446	264	44
合 計	2,545	2,440	2,561	△ 105	121

貸 付 経 理

予 定 損 益 計 算 書 説 明 書

科 目	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
借 方	千円	千円
<u>経 常 費 用</u>		
( 事 業 費 用 )		
旅 費	20	20
一 般	20,000 円	20,000 円
事 務 費	50	100
函 書 印 刷 費	50,000 円	100,000 円
委 託 管 理 費	171	171
賃 借 料	194	194
負 担 金	16	52
消 費 税	45	52
支 払 利 息	1,800	1,800
一 般 経 理 へ	1,800,000 円	長期借入金に対する支払利息 1,800,000 円
雑 費	5	10
(引当金繰入)		
貸 倒 引 当 金 繰 入	139	162
合 計	2,440	2,561
貸 方	千円	千円
<u>経 常 収 益</u>		
( 事 業 収 益 )		
会 員 貸 付 金 利 息	1,923	会員貸付金による受入利息 1,976
(引当金等戻入)		
貸 倒 引 当 金 戻 入	115	139
小 計	2,038	2,115
<u>当 期 損 失 金</u>		
当 期 損 失 金	402	446
小 計	402	446
合 計	2,440	2,561

# 貸 付 経 理

## 予 定 貸 借 対 照 表

科 目	令和2年度末	令 和 3 年 度		令 和 4 年 度	
		増△減	年度末	増△減	年度末
借 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>流動資産</u>					
普 通 預 金	28,908	4,524	33,432	△ 4,814	28,618
貸 倒 引 当 金	115	24	139	23	162
小 計	28,793	4,500	33,293	△ 4,837	28,456
<u>固定資産</u> (投資その他の資産)					
会 員 貸 付 金	89,807	△ 4,902	84,905	4,391	89,296
小 計	89,807	△ 4,902	84,905	4,391	89,296
合 計	118,600	△ 402	118,198	△ 446	117,752
貸 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>固定負債</u>					
長 期 借 入 金	90,000	0	90,000	0	90,000
小 計	90,000	0	90,000	0	90,000
<u>剰余金</u>					
利 益 剰 余 金	28,600	△ 402	28,198	△ 446	27,752
小 計	28,600	△ 402	28,198	△ 446	27,752
合 計	118,600	△ 402	118,198	△ 446	117,752

## 貸 付 経 理

### 予 定 貸 借 対 照 表 説 明 書

科 目	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
借 方	千円	千円
<u>流動資産</u>		
普 通 預 金	期末見込 33,432	期末見込 28,618
貸 倒 引 当 金	〃 139	〃 162
小 計	33,293	28,456
<u>固定資産</u>		
(投資その他の資産)		
会 員 貸 付 金	期末見込 84,905	期末見込 89,296
生 活 資 金	81,255,000 円	会 員 貸 付 金 84,093,000 円
改 修 資 金	3,650,000	〃 5,203,000
小 計	84,905	89,296
合 計	118,198	117,752
貸 方	千円	千円
<u>固定負債</u>		
長 期 借 入 金	期末見込 90,000	期末見込 90,000
一 般 経 理 より 借 入 金	90,000,000 円	90,000,000 円
小 計	90,000	90,000
<u>剰余金</u>		
利 益 剰 余 金	期末見込 28,198	期末見込 27,752
欠 損 金 補 て ん 積 立 金	21,430,000 円	21,430,000 円
	期首 当期	期首 当期
	21,429,957 円+0円=21,429,957円	21,430,000 円+0円=21,430,000円
積 立 金	6,768,000 円	6,322,000 円
	期首 当期	期首 当期
	7,170,313 円-402,000円	6,768,000 円-446,000円
	= 6,768,313 円	= 6,322,000 円
小 計	28,198	27,752
合 計	118,198	117,752

このページに記載はありません。

退職福祉部經理

## 退職福祉部経理

### 予 定 損 益 計 算 書

科 目	令和2年度	令和3年度	令和4年度	前年度比較 増△減	
	決算額	推 計	推 計	令和3年度	令和4年度
借 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>経常費用</u>					
(事業費用)					
厚生事業費	30,201	30,226	32,443	25	2,217
医療費補助金	316,245	316,534	329,696	289	13,162
弔 慰 金	9,170	8,950	9,420	△ 220	470
返 還 一 時 金	4,870	5,317	5,455	447	138
職 員 給 与	3,309	3,283	3,468	△ 26	185
厚 生 費	0	0	7	0	7
旅 費	0	30	30	30	0
事 務 費	2,127	2,578	3,350	451	772
委 託 費	1,151	1,200	1,200	49	0
委 託 管 理 費	2,082	2,040	2,019	△ 42	△ 21
賃 借 料	1,371	1,382	1,400	11	18
普 及 費	292	420	500	128	80
諸 謝 金	0	0	10	0	10
食 糧 費	0	20	20	20	0
負 担 金	2,429	2,594	3,630	165	1,036
消 費 税	3,892	3,969	4,414	77	445
雑 費	0	30	30	30	0
小 計	377,139	378,573	397,092	1,434	18,519
<u>次年度繰越支払準備金</u>					
次年度繰越支払準備金	79,825	79,880	83,209	55	3,329
小 計	79,825	79,880	83,209	55	3,329
<u>次年度繰越給付準備金</u>					
次年度繰越給付準備金	5,254,591	5,074,009	4,870,263	△ 180,582	△ 203,746
小 計	5,254,591	5,074,009	4,870,263	△ 180,582	△ 203,746
合 計	5,711,555	5,532,462	5,350,564	△ 179,093	△ 181,898

科 目	令和2年度	令和3年度	令和4年度	前年度比較 増△減	
	決算額	推 計	推 計	令和3年度	令和4年度
	千円	千円	千円	千円	千円
貸 方					
<u>経常収益</u>					
（事業収益）					
掛 金	150,797	147,037	147,431	△ 3,760	394
（事業外収益）					
利息及び配当金	55,221	50,377	49,244	△ 4,844	△ 1,133
有価証券売却益	662	632	0	△ 30	△ 632
償還差益	35,800	0	0	△ 35,800	0
小 計	242,480	198,046	196,675	△ 44,434	△ 1,371
<u>前年度繰越支払準備金</u>					
前年度繰越支払準備金	83,623	79,825	79,880	△ 3,798	55
小 計	83,623	79,825	79,880	△ 3,798	55
<u>前年度繰越給付準備金</u>					
前年度繰越給付準備金	5,385,452	5,254,591	5,074,009	△ 130,861	△ 180,582
小 計	5,385,452	5,254,591	5,074,009	△ 130,861	△ 180,582
合 計	5,711,555	5,532,462	5,350,564	△ 179,093	△ 181,898

退職福祉部経理

予定損益計算書説明書

科 目	令和3年度	令和4年度
借 方 経 常 費 用 (事業費用)	千円	千円
厚生事業費	30,226	32,443
施設利用助成	1,883,000 円	2,184,000 円
本人	1,445,000 円	1,819 円× 948 件= 1,724,000 円
配偶者	438,000	1,819 円× 253 件= 460,000
短期人間ドック利用助成	28,084,000	29,182,000
本人	25,691,000 円	13,636 円× 1,958 件= 26,700,000 円
配偶者	2,393,000	6,364 円× 390 件= 2,482,000
研修旅行助成	259,000	1,077,000
本人	218,000 円	9,089 円× 101 件= 918,000 円
配偶者	41,000	4,543 円× 35 件= 159,000
医療費補助金	316,534	329,696
本人	246,257,000 円	254,922,000 円
配偶者	70,277,000	74,774,000
弔 慰 金	8,950	9,420
1 年 以 内	100,000 円	100,000円× 2件= 200,000 円
2 年 以 内	100,000	50,000円× 3件= 150,000
2 年 以 上	6,330,000	30,000円× 223件= 6,690,000
配偶者	2,420,000	20,000円× 119件= 2,380,000
返 還 一 時 金	5,317	5,455
職 員 給 与	3,283	3,468
基 本 給	2,156,000 円	職員1人 187,200円×12月= 2,247,000 円
諸 手 当	1,127,000	981,000
通 勤 手 当	23,000	該当者1人 2,000円× 12月= 24,000
時 間 外 勤 務 手 当	64,000	該当者1人 基本給×8/100 = 180,000
期 末 勤 勉 手 当	800,000	該当者1人 該当額×415/100= 777,000
住 居 手 当	240,000	該当者1人 20,000円× 12月= 240,000
厚 生 費	0	7
健 康 診 断 費	0 円	7,000 円
旅 費	30	30
事 務 費	2,578	3,350
事 務 用 消 耗 品 費	0 円	150,000 円
図 書 印 刷 費	85,000	150,000
通 信 運 搬 費	2,443,000	3,000,000
会 議 費	50,000	50,000
委 託 費	1,200	医療費情報提供料 1,200
委 託 管 理 費	2,040	電算センター保守管理費用 2,019

科 目	令和3年度	令和4年度
	千円	千円
賃借料	1,382	電算リース料外 1,400
普及費	420	広報外 500
諸謝金	0	10
食糧費	20	20
負担金	2,594	3,630
労働保険	29,000 円	32,000 円
児童手当	12,000	12,000
共済納付金	450,000	454,000
電算関係費	100,000	500,000
振込手数料	1,981,000	2,400,000
互助会納付金	12,000	12,000
その他負担金	10,000	220,000
消費税	3,969	4,414
雑費	30	30
小計	378,573	397,092
次年度繰越支払準備金		
次年度繰越支払準備金	79,880	83,209
		当年度給付額(医療費補助金・弔慰金) 329,696,000円×3/12=824,424,000 円 9,420,000円×1/12=785,000 円
小計	79,880	83,209
次年度繰越給付準備金		
次年度繰越給付準備金	5,074,009	4,870,263
小計	5,074,009	4,870,263
合計	5,532,462	5,350,564

科 目	令和3年度	令和4年度
貸 方	千円	千円
経常収益		
(事業収益)		
掛 金	147,037	147,431
(事業外収益)		
利息及び配当金	50,377	49,244
預貯金利息	2,000円	0円
有価証券利息	50,375,000	49,244,000
有価証券売却益	632	0
償還差益	0	0
小 計	198,046	196,675
前年度繰越支払準備金		
前年度繰越支払準備金	79,825	79,880
小 計	79,825	79,880
前年度繰越給付準備金		
前年度繰越給付準備金	5,254,591	5,074,009
小 計	5,254,591	5,074,009
合 計	5,532,462	5,350,564

## 退職福祉部経理

### 予 定 貸 借 対 照 表

科 目	令和2年度末	令 和 3 年 度		令 和 4 年 度	
		増△減	年度末	増△減	年度末
借 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>流動資産</u>					
普通預金	175,109	△ 81,949	93,160	△ 444	92,716
定期預金	100,000	△ 100,000	0	0	0
貯蔵品	395	0	395	△ 47	348
仮払金	578	△ 578	0	0	0
小 計	276,082	△ 182,527	93,555	△ 491	93,064
<u>固定資産</u>					
(投資その他の資産)					
有価証券	5,065,911	△ 2,468	5,063,443	△ 200,000	4,863,443
小 計	5,065,911	△ 2,468	5,063,443	△ 200,000	4,863,443
合 計	5,341,993	△ 184,995	5,156,998	△ 200,491	4,956,507
貸 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>流動負債</u>					
未払金	4,283	△ 1,193	3,090	△ 70	3,020
未払費用	2,290	△ 2,271	19	△ 4	15
仮受金	1,004	△ 1,004	0	0	0
小 計	7,577	△ 4,468	3,109	△ 74	3,035
<u>固定負債</u>					
(準備金)					
支払準備金	79,825	55	79,880	3,329	83,209
給付準備金	5,254,591	△ 180,582	5,074,009	△ 203,746	4,870,263
小 計	5,334,416	△ 180,527	5,153,889	△ 200,417	4,953,472
合 計	5,341,993	△ 184,995	5,156,998	△ 200,491	4,956,507

## 退職福祉部経理

### 予定貸借対照表説明書

科 目	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
借 方	千円	千円
<u>流動資産</u>		
普通預金	期末見込 93,160	期末見込 92,716
定期預金	〃 0	〃 0
貯蔵品	〃 395	〃 348
小 計	93,555	93,064
<u>固定資産</u> (投資その他の資産)		
有価証券	期末見込 5,063,443	期末見込 4,863,443
小 計	5,063,443	4,863,443
合 計	5,156,998	4,956,507
貸 方	千円	千円
<u>流動負債</u>		
未払金	期末見込 3,090	期末見込 3,020
未払費用	〃 19	〃 15
小 計	3,109	3,035
<u>固定負債</u> (準備金)		
支払準備金	期末見込 79,880	期末見込 83,209
給付準備金	〃 5,074,009	〃 4,870,263
	期首 当期	期首 当期
	5,254,591,349 円－180,582,000 円	5,074,009,000 円－203,746,000 円
	＝ 5,074,009,349 円	＝ 4,870,263,000 円
小 計	5,153,889	4,953,472
合 計	5,156,998	4,956,507

このページに記載はありません。

# 団体定期保険経理

## 団体定期保険経理

### 予 定 損 益 計 算 書

科 目	令和2年度 決 算 額	令和3年度 推 計	令和4年度 推 計	前 年 度 比 較 増 △ 減	
				令和3年度	令和4年度
借 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>経常費用</u>					
(事業費用)					
職 員 給 与	6,650	6,814	6,956	164	142
厚 生 費	0	0	7	0	7
旅 費	0	344	800	344	456
事 務 費	958	1,277	1,700	319	423
委 託 費	278	295	324	17	29
委 託 管 理 費	17	17	20	0	3
賃 借 料	2,593	2,228	2,229	△ 365	1
調 査 研 究 費	0	100	100	100	0
普 及 費	100	200	0	100	△ 200
食 糧 費	0	50	50	50	0
負 担 金	1,979	3,475	2,894	1,496	△ 581
消 費 税	0	0	64	0	64
雑 費	27	10	50	△ 17	40
事 務 費 交 付 金	7,328	9,206	8,904	1,878	△ 302
小 計	19,930	24,016	24,098	4,086	82
<u>当期利益金</u>					
当 期 利 益 金	3,703	0	0	△ 3,703	0
小 計	3,703	0	0	△ 3,703	0
合 計	23,633	24,016	24,098	383	82
<u>経常収益</u>					
(事業収益)					
事 務 費 負 担 金	22,423	22,837	22,502	414	△ 335
賃 借 料	937	1,113	1,113	176	0
小 計	23,360	23,950	23,615	590	△ 335
(事業外収益)					
利 息 及 び 配 当 金	1	1	1	0	0
雑 収 入	272	65	0	△ 207	△ 65
小 計	273	66	1	△ 207	△ 65
<u>当期損失金</u>					
当 期 損 失 金	0	0	1,082	0	1,082
小 計	0	0	1,082	0	1,082
合 計	23,633	24,016	24,698	383	682

## 団体定期保険経理

### 予定損益計算書説明書

科 目	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
借 方	千円	千円
経常費用 (事業費用)		
職員給与	6,814	6,956
基本給	4,572,000 円	該当者1名381,000円×12月 = 4,600,000 円
諸手当	2,242,000	2,356,000
扶養手当	180,000 円	該当者1名25,000円×12月 = 180,000 円
通勤手当	23,000	該当者1名2,000円×12月 = 24,000
時間外手当	135,000	基本給×8/100 368,000
期末勤勉手当	1,904,000	基本給等×415/100×加算率 1,784,000
厚生費	0	7
職員厚生費	0	7,000
旅費	344	800
一般	344,000 円	800,000 円
事務費	1,277	1,700
事務用消耗品費	60,000 円	150,000 円
図書印刷費	233,000	300,000
通信運搬費	690,000	800,000
会議費	294,000	450,000
委託費	295	消費税・法人税申告業務 外 324
委託管理費	17	20
賃借料	2,228	2,229
電算リース料	151,000	152,000
事務室料	2,077,000	2,077,000
調査研究費	100	100
普及費	200	互助会報、私たちの共済組合・互助会 外 600
食糧費	50	50
負担金	3,475	2,894
労働保険	59,000 円	63,000 円
共済納付金	1,034,000	1,011,000
協議会	16,000	180,000
児童手当	25,000	25,000
租税公課	2,213,000	1,235,000
振込手数料	78,000	90,000
互助会納付金	25,000	25,000
その他	25,000	税理士報酬 外 265,000
消費税	0	64
雑費	10	50
事務費交付金	9,206	8,904
小計	24,016	24,698
合計	24,016	24,698

科 目	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度
貸 方	千円	千円
<u>経常収益</u>		
(事業収益)		
事務費負担金	22,837	22,502
事務費負担金	16,603,000 円	16,324,000 円
事務費負担金(損保)	4,286,000	4,345,000
事務費負担金(療養)	1,235,000	1,100,000
グループ共済配当分	641,000	632,000
生命共済還付金分	72,000	101,000
賃 貸 料	1,113	1,113
小 計	23,950	23,615
(事業外収益)		
利息及び配当金	1	1
預貯金利息	1,000 円	1,000 円
雑 収 入	65	0
小 計	66	1
<u>当期損失金</u>		
当 期 損 失 金	0	1,082
小 計	0	1,082
合 計	24,016	24,698

団 体 定 期 保 険 経 理

予 定 貸 借 対 照 表

科 目	令和2年度末	令 和 3 年 度		令 和 4 年 度	
		増△減	年度末	増△減	年度末
借 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>流動資産</u>					
普 通 預 金	20,679	2,063	22,742	△ 1,258	21,484
定 期 預 金	10,000	0	10,000	0	10,000
立 替 金	35	△ 35	0	0	0
未 収 金	514	△ 32	482	△ 13	469
合 計	31,228	1,996	33,224	△ 1,271	31,953
貸 方	千円	千円	千円	千円	千円
<u>流動負債</u>					
未 払 消 費 税	516	△ 142	374	91	465
未 払 金	8,075	2,064	10,139	△ 331	9,808
未 払 費 用	156	74	230	51	281
前 受 金	102	0	102	0	102
小 計	8,849	1,996	10,845	△ 189	10,656
<u>剰余金</u>					
利 益 剰 余 金	22,379	0	22,379	△ 1,082	21,297
小 計	22,379	0	22,379	△ 1,082	21,297
合 計	31,228	1,996	33,224	△ 1,271	31,953

## 団体定期保険経理

### 予定貸借対照表説明書

科 目	令和3年度	令和4年度
借 方	千円	千円
<u>流動資産</u>		
普通預金	期末見込 22,742	期末見込 21,484
定期預金	" 10,000	" 10,000
立替金	" 0	" 0
未収金	" 482	" 事務費負担金 469
合 計	33,224	31,953
貸 方	千円	千円
<u>流動負債</u>		
未払消費税	期末見込 374	期末見込 465
未払金	" 10,139	" 事務費交付金外 9,808
未払費用	" 230	" 281
前受金	" 102	" 102
小 計	10,845	10,656
<u>剰余金</u>		
利益剰余金		
積立金	期末見込 22,379	期末見込 21,297
	期首 当期 22,378,951 円 + 0 円 = 22,378,951 円	期首 当期 22,379,000 円 - 1,082,000 円 = 21,297,000 円
小 計	22,379	21,297
合 計	33,224	31,953